



PŘÍLOHA

územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady

(v Kč, s přesností na dvě desetinná místa)

Období: **12 / 2020**

IČO: **00263036**

Název: **Město Nové Město pod Smrkem**

A.1. Informace podle § 7 odst. 3 zákona

Účetní jednotka pokračuje v následujícím účetním období ve své činnosti, nedošlo ke změnám metody z důvodu ukončení činnosti.

A.2. Informace podle § 7 odst. 4 zákona

Nedošlo k žádným změnám.

A.3. Informace podle § 7 odst. 5 zákona

1. Oceňování a vykazování: Drobný dlouhodobý majetek hmotný - v pořizovací ceně od 1 do 40 tis. Kč.

Drobný dlouhodobý majetek nehmotný - v pořizovací ceně od 1 do 60 tis. Kč.

Hmotný a nehmotný DM vytvořený vlastní činností - ve skutečných pořizovacích nákladech, v roce 2020 nebyl pořízen dlouhodobý majetek vlastní činností. Cenné papíry a majetkové účasti:

rozhodující vliv a podstatný vliv - pořizovací cenou;

ostatní finanční investice určené k obchodování - reálná hodnota, účtování výsledkové; ostatní finanční investice dle §27, odst. 7 zákona o účetnictví. Jako vedlejší pořizovací výdaje dlouhodobého

majetku vede účetní jednotka i náklady na žádosti a administrace dotace. Úroky z dlouhodobých úvěrů jsou provozním nákladem. 2. Změny způsobů oceňování: nenastaly. 3. Odpisový plán:

účetní jednotka provádí odpisy na základě odpisového plánu prostřednictvím rovnoměrných měsíčních odpisů. 4. Sociální fond je účtován přes účet 548 a 419. 5. Majetek určený k prodeji se

oceňuje reálnou hodnotou. Pozemky, které mají menší rozlohu než 2000 m² a jejich ocenění v evidenci majetku města je menší než 40 000 Kč se nepřeceňují.

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
P.I.	Majetek a závazky účetní jednotky		50 917 775,14	50 713 577,81
1.	Jiný drobný dlouhodobý nemotný majetek	901	322 868,50	314 376,50
2.	Jiný drobný dlouhodobý hmotný majetek	902	5 738 803,64	5 398 779,31
3.	Vyřazené pohledávky	905	2 994 270,00	3 138 589,00
4.	Vyřazené závazky	906		
5.	Ostatní majetek	909	41 861 833,00	41 861 833,00
P.II.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů a krátkodobé podmíněné závazky z transferů			
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	911		
2.	Krátkodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	912		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	913		
4.	Krátkodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	914		
5.	Ostatní krátkodobé podmíněné pohledávky z transferů	915		
6.	Ostatní krátkodobé podmíněné závazky z transferů	916		
P.III.	Podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou		124 499,00	124 499,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	921		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu úplatného užívání majetku jinou osobou	922		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	923		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou na základě smlouvy o výpůjčce	924		
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	925		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z důvodu užívání majetku jinou osobou z jiných důvodů	926	124 499,00	124 499,00
P.IV.	Další podmíněné pohledávky		2 249 545,00	2 257 165,00
1.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	931		
2.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze smluv o prodeji dlouhodobého majetku	932		
3.	Krátkodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	933		
4.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z jiných smluv	934	249 545,00	257 165,00
5.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	939		
6.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze sdílených daní	941		
7.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	942		
8.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze vztahu k jiným zdrojům	943		
9.	Krátkodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	944		
10.	Dlouhodobé podmíněné úhrady pohledávek z přijatých zajištění	945	2 000 000,00	2 000 000,00
11.	Krátkodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	947		
12.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	948		
P.V.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů a dlouhodobé podmíněné závazky z transferů			3 417 645,00
1.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky z předfinancování transferů	951		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z předfinancování transferů	952		

A.4. Informace podle § 7 odst. 5 zákona o stavu účtů v knize podrozvahových účtů

Číslo položky	Název položky	Podrozvahový účet	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
			BĚŽNÉ	MINULÉ
3.	Dlouhodobé podmíněné pohledávky ze zahraničních transferů	953		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze zahraničních transferů	954		
5.	Ostatní dlouhodobé podmíněné pohledávky z transferů	955		3 417 645,00
6.	Ostatní dlouhodobé podmíněné závazky z transferů	956		
P.VI.	Podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku		154 582,33	264 516,49
1.	Krátkodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	961	36 644,75	36 644,72
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky z operativního leasingu	962	117 937,58	227 871,77
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	963		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z finančního leasingu	964		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	965		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku na základě smlouvy o výpůjčce	966		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	967		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky z důvodu užívání cizího majetku nebo jeho převzetí z jiných důvodů	968		
P.VII.	Další podmíněné závazky		440 000,00	440 000,00
1.	Krátkodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	971		
2.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze smluv o pořízení dlouhodobého majetku	972	240 000,00	240 000,00
3.	Krátkodobé podmíněné závazky z jiných smluv	973		
4.	Dlouhodobé podmíněné závazky z jiných smluv	974		
5.	Krátkodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	975		
6.	Dlouhodobé podmíněné závazky z přijatého kolaterálu	976		
7.	Krátkodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	978		
8.	Dlouhodobé podmíněné závazky vyplývající z práv.předp.a další činn.moci zákonod.,výkon. nebo soudní	979		
9.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	981		
10.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí jednorázových	982	200 000,00	200 000,00
11.	Krátkodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	983		
12.	Dlouhodobé podmíněné závazky z poskytnutých garancí ostatních	984		
13.	Krátkodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	985		
14.	Dlouhodobé podmíněné závazky ze soudních sporů, správních řízení a jiných řízení	986		
P.VIII.	Ostatní podmíněná aktiva a ostatní podmíněná pasiva a vyrovnávací účty		12 450,00	186 832,47
1.	Ostatní krátkodobá podmíněná aktiva	991		
2.	Ostatní dlouhodobá podmíněná aktiva	992	12 450,00	12 450,00
3.	Ostatní krátkodobá podmíněná pasiva	993		
4.	Ostatní dlouhodobá podmíněná pasiva	994		174 382,47
5.	Vyrovnávací účet k podrozvahovým účtům	999	52 709 686,81	55 646 437,85

A.5. Informace podle § 18 odst. 3 písm. b) zákona

Netýká se naší účetní jednotky.

A.6. Informace podle § 19 odst. 6 zákona

K rozvahovému dni nejsou známy žádné skutečnosti, které by nebyly zachyceny v závěrce a přitom mají vliv na finanční situaci účetní jednotky.

B.1. Informace podle § 66 odst. 6

K 31.12.2020 účetní jednotka nemá podaný návrh na vklad do katastru nemovitostí, ke kterému k datu závěrky nepřišla doložka o zápisu.

B.2. Informace podle § 66 odst. 8**B.3. Informace podle § 68 odst. 3**

1000000.00 Vzájemné zaúčtování pohledávky (náklady na zpracování projektu na rekonstrukci systému CZT v Nové Městě pod Smrkem) a dluhu s Teplárenskou novoměstskou s.r.o., IČO 25412744 (Dlouhodobý úvěr za provoz s.r.o., které poskytlo město)

C. Doplnující informace k položkám rozvahy "C.I.1 Jmění účetní jednotky" a "C.I.3. Transfery na pořízení dlouhodobého majetku"

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
C.1.	Zvýšení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku za běžné účetní období	2 465 632,48	237 683,39
C.2.	Snížení stavu transferů na pořízení dlouhodobého majetku ve věcné a časové souvislosti	1 707 060,42	1 694 759,59

D.1. Počet jednotlivých věcí a souborů majetku nebo seznam tohoto majetku

21.00 Město eviduje v ocenění podle § 25 odst. 1 písm. k) zákona o účetnictví na účtu 032 - kulturní předměty následující položky: kapličky - 1 ks, kříže - 16 ks, pomníky - 3 ks, socha Sv. Jana Nepomuckého - 1 ks

D.2. Celková výměra lesních pozemků s lesním porostem

687000.00

D.3. Výše ocenění celkové výměry lesních pozemků s lesním porostem ve výši 57 Kč/m²

39159000.00

D.4. Výměra lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem**D.5. Výše ocenění lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.6. Průměrná výše ocenění výměry lesních pozemků s lesním porostem oceněných jiným způsobem****D.7. Komentář k ocenění lesních pozemků jiným způsobem**

E.1. Doplnující informace k položkám rozvahy

K položce	Doplnující informace	Částka
A.III.6.	Snížení SÚ 069: prodej cenných papírů ČS	2 216 505,00
B.II.4.	Zvýšení SÚ 314 - na účtě 314 zůstaly zálohy na teplo, vyúčtování tepla za rok 2020 bude provedeno v lednu 2021	6 636 507,00
B.II.33.	Snížení SÚ 377 - pře prodej tepla - v roce 2020 nebylo provedeno vyúčtování tepla, faktury přišly až v lednu 2021	5 412 489,00

E.2. Doplnující informace k položkám výkazu zisku a ztráty

<i>K položce</i>	<i>Doplnující informace</i>	<i>Částka</i>
A.I.30.	Navýšení SÚ 553: prodej staveb v Hajništi - STV INVEST a.s.	1 327 788,00
A.I.8.	Navýšení SÚ 511: oprava komunikací	9 500 000,00

E.3. Doplnující informace k položkám přehledu o peněžních tocích

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

E.4. Doplnující informace k položkám přehledu o změnách vlastního kapitálu

K položce	Doplnující informace	Částka
-----------	----------------------	--------

F. Doplnující informace k fondům účetní jednotky**Ostatní fondy - územní samosprávné celky, svazky obcí, regionální rady regionů soudržnosti**

Číslo	Název	Položka	BĚŽNÉ ÚČETNÍ OBDOBÍ
G.I.	Počáteční stav fondu k 1.1.		30 589,88
G.II.	Tvorba fondu		550 000,00
	1. Přebytky hospodaření z minulých let		550 000,00
	2. Příjmy běžného roku, které nejsou určeny k využití v běžném roce		
	3. Převody prostředků z rozpočtu během roku do účelových peněžních fondů		
	4. Ostatní tvorba fondu		
G.III.	Čerpání fondu		541 230,00
G.IV.	Konečný stav fondu		39 359,88

G. Doplnující informace k položce "A.II.3. Stavby" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
G.	Stavby	401 798 895,67	154 543 727,00	247 255 168,67	243 907 780,15
G.1.	Bytové domy a bytové jednotky	120 223 332,55	39 182 758,00	81 040 574,55	81 063 037,55
G.2.	Budovy pro služby obyvatelstvu	91 212 129,12	36 405 346,00	54 806 783,12	51 336 535,36
G.3.	Jiné nebytové domy a nebytové jednotky	6 461 120,98	2 424 540,00	4 036 580,98	2 348 797,20
G.4.	Komunikace a veřejné osvětlení	99 237 226,85	52 017 008,00	47 220 218,85	47 389 502,01
G.5.	Jiné inženýrské sítě	66 814 145,00	19 847 501,00	46 966 644,00	48 181 610,00
G.6.	Ostatní stavby	17 850 941,17	4 666 574,00	13 184 367,17	13 588 298,03

H. Doplnující informace k položce "A.II.1. Pozemky" výkazu rozvahy

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ			MINULÉ
		BĚŽNÉ			
		BRUTTO	KOREKCE	NETTO	
H.	Pozemky	54 751 073,25	156 222,49	54 594 850,76	55 624 500,76
H.1.	Stavební pozemky				
H.2.	Lesní pozemky	21 438 085,00		21 438 085,00	21 438 085,00
H.3.	Zahrady, pastviny, louky, rybníky	15 602 360,16	21 862,62	15 580 497,54	15 797 671,06
H.4.	Zastavěná plocha	958 538,29	2 214,81	956 323,48	1 114 296,48
H.5.	Ostatní pozemky	16 752 089,80	132 145,06	16 619 944,74	17 274 448,22

I. Doplnující informace k položce "A.II.4. Náklady z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
I.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou	688 530,68	100 410,00
I.1.	Náklady z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	688 530,68	100 410,00
I.2.	Ostatní náklady z přecenění reálnou hodnotou		

J. Doplnující informace k položce "B.II.4. Výnosy z přecenění reálnou hodnotou" výkazu zisku a ztráty

Číslo položky	Název položky	ÚČETNÍ OBDOBÍ	
		BĚŽNÉ	MINULÉ
J.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou	1 793 187,39	374 732,57
J.1.	Výnosy z přecenění reálnou hodnotou majetku určeného k prodeji podle § 64	1 793 187,39	374 732,57
J.2.	Ostatní výnosy z přecenění reálnou hodnotou		

* Konec sestavy *